



2022年10月28日 星期五 qsqb@stcn.com (0755)83501750

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示:

1、公司2021年度财务报表被中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)出具保留意见审计报告,截至本报告期末,相关保留意见事项尚未解除,请投资者注意风险。

除上述事项外,董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

2、公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明:保证年度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3、第三季度报告是否经过审计

□是 √否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√是 □否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	本报告期末		上年同期		本报告期末比上年同期增减		年初至报告期末比上年同期增减		上年同期		本报告期末比上年同期增减	
	金额	单位	金额	单位	金额	单位	金额	单位	金额	单位	金额	单位
营业收入(元)	47,445,613.81		35,646,123.13		82,614,123.13		-42.80%	369,695,689.07		276,568,147.36		-26.84%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-21,839,545.83		35,646,123.13		35,646,123.13		-161.76%	45,835,882.14		14,616,471.47		-207.96%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-24,648,796.33		-28,320,658.60		-28,320,658.60		12.97%	-64,532,016.96		-50,047,773.19		-28.94%
归属于上市公司股东的现金流量净额(元)	-		-		-		-	14,491,782.54		81,445,167.74		-45.32%
基本每股收益(元/股)	-0.0304		0.0492		0.0492		-161.76%	0.0632		0.0205		-82.05%
稀释每股收益(元/股)	-0.0304		0.0492		0.0492		-161.76%	0.0632		0.0205		-82.05%
加权平均净资产收益率	5.83%		8.45%		8.45%		-33.30%	5.80%		8.45%		-31.33%
总资产(元)	1,054,391,799.70		1,110,420,877.21		1,110,420,877.21		-5.05%					
归属于上市公司股东权益(元)	802,087,288.49		749,514,967.34		749,514,967.34		7.01%					

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

根据新租赁准则要求,已确认了使用权资产的承租物业所支付的租金及当期确认的未确认融资费用应在租赁期间产生的现金流量表中相关项目列示。本公司上年同期将相关现金支出列示在经营活动产生的现金流量项目中列示,故在本期调整上年同期数据。

(二)非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的资产损失)	0.00	-5,296.51	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续获得) (与日常经营业务密切相关)	364,430.40	647,623.08	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	652,569.03	102,521,775.90	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、债务投资和可供出售金融资产期间取得的投资收益	2,425,879.06	4,219,205.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,793,078.04	2,167,842.01	
合计	3,008,766.50	109,548,499.18	—

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

□适用 √不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□适用 √不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√适用 □不适用

1、资产负债表项目发生大幅变动的情况及原因

项目	2022年9月30日	2021年12月31日	变动金额	变动幅度
货币资金	130,459,028.28	322,130,043.56	-191,671,015.28	-59.50%
交易性金融资产	170,000,000.00	0.00	170,000,000.00	100.00%
其他流动资产	9,660,261.20	21,336,968.27	-7,676,707.07	-36.20%
在建工程	17,891,273.72	3,803,646.60	14,087,627.12	369.30%
使用权资产	6,826,279.63	6,826,279.63	0.00	0.00%
应付职工薪酬	10,433,759.36	17,990,880.18	-7,557,120.82	-42.01%
应交税费	3,571,759.89	6,954,617.90	-3,382,858.01	-48.64%
其他应付款	1,498,850.12	8,958,279.07	-7,459,428.95	-83.82%
预计负债	1,294,934.86	102,231,111.28	-100,936,176.39	-98.73%

(1)货币资金

报告期末,公司货币资金较上期末下降59.50%,主要是报告期内公司进行理财投资。

(2)交易性金融资产

报告期末,公司交易性金融资产较上期末上升100.00%,主要是报告期内公司进行理财投资。

(3)其他流动资产

报告期末,公司其他流动资产较上期末下降36.20%,主要是上期末有较大额增税留抵税额在本报告期内已抵扣。

(4)在建工程

报告期末,公司在建工程较上期末上升106.30%,主要是报告期内公司店铺装修增加。

(5)长期待摊费用

报告期末,公司长期待摊费用较上期末上升73.40%,主要是报告期内公司增加新装修完成的店铺,其装修费用仍在摊销期间。

(6)应付职工薪酬

报告期末,公司应付职工薪酬较上期末下降42.01%,主要是报告期内子公司武汉跃然心动冲回以前年度计提未发放的薪酬约500万。

(7)应交税费

报告期末,本公司应交税费较上期末下降48.64%,主要原因是子公司缴纳上年度未交税费。

(8)其他流动负债

报告期末,本公司其他流动负债较上期末下降83.82%,主要原因是该报表项目主要列示预收账款中分离出来的增值税,该税费大部分已缴纳。

(9)预计负债

报告期末,本公司预计负债较上期末下降98.73%,主要原因是报告期内诉讼事项相关预计负债转回。

2、利润表项目发生大幅变动的情况及原因

项目	2022年1-3季度	2021年1-3季度	变动金额	变动幅度
营业收入	169,695,089.07	276,568,147.36	-106,873,138.89	-38.64%
营业成本	96,269,261.20	118,279,323.59	-66,010,071.39	-55.12%
税金及附加	2,362,533.28	1,761,566.02	600,967.26	34.12%
销售费用	2,695,344.48	5,538,874.48	-2,843,530.00	-51.35%
管理费用	403,568.99	1,301,356.75	-1,297,787.76	-100.00%
研发费用	3,065,765.38	9,066,916.35	-5,951,150.77	-65.60%
资产减值损失	-31,760,771.72	-62,591,512.52	30,830,740.80	49.26%
公允价值变动	119,267,860.39	62,739,016.48	56,528,843.91	90.79%
营业外支出	624,443.43	15,228,780.75	-14,604,337.32	-95.90%
所得税费用	-1,617,749.52	5,270,938.52	-6,888,688.04	-130.69%

(1)营业收入、营业成本

年初至报告期末,本公司较去年同期,营业收入下降38.64%,营业成本下降52.12%,主要是受宏观经济下行及疫情持续影响,公司业绩下滑,导致营业收入下降,营业成本同时下降。

(2)税金及附加

年初至报告期末,公司税金及附加较上年同期上升34.12%,主要是本期根据公司战略需求,将本公司一个物业交割转到子公司,产生土地增值税及相应的税金及附加。

(3)管理费用

年初至报告期末,公司财务费用较上年同期下降123.43%,主要是本报告期公司使用权资产较上年同期减少,导致财务费用未确认融资费用减少。

(4)投资收益

年初至报告期末,公司投资收益较上年同期下降100%,主要是上年同期公司收到被投资企业的分红。

(5)信用减值损失

年初至报告期末,公司信用减值损失转回较上年同期下降96.90%,主要是上年同期公司收回部分前期已全额计提坏账准备的应收账款。

(6)资产减值损失

年初至报告期末,公司资产减值损失较上年同期上升230.66%,主要是本报告期公司销售下降,存货跌价准备增加。

(7)营业外收入

年初至报告期末,公司营业外收入较上年同期上升67.79%,主要是本报告期公司诉讼案件判决,确认营业外收入。

(8)营业外支出

年初至报告期末,公司营业外支出较上年同期下降95.90%,主要是上年同期公司根据诉讼案件判决确认营业外支出。

(9)所得税费用

年初至报告期末,公司所得税费用较上年同期下降130.69%,主要是上年同期公司补缴以前年度企业所得税费用。

3、现金流量表项目发生大幅变动的情况及原因

项目	本期发生额	上期发生额	变动额	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	14,491,782.54	101,443,167.74	-86,951,385.25	-85.32%
筹资活动产生的现金流量净额	-16,709,919.22	-15,750,944.85	-958,974.37	-6.10%

(1)经营活动产生的现金流量净额

年初至报告期末,公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降85.32%,主要是上年同期有1亿元人民币由超过3个月的定期存款转为于3个月定期存款,使得经营活动产生的现金流量净额增加,本期没有该事项。

(2)筹资活动产生的现金流量净额

年初至报告期末,本公司较去年同期,筹资活动产生的现金流量净额下降31.92%,主要是去年发生借款收到的现金,本期未发生此事项。

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

报告期末普通股股东总数	18,427	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0
前10名无限售条件股份持有者持股情况			
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量
广州普康源医药有限公司	境内非国有法人	8.99%	43,499,343

摩登大道时尚集团股份有限公司

2022 第三季度 报告

李惠平	境内自然人	3,626	25,765,574	25,765,574	持股	25,765,574
江耀刚	境内自然人	3,626	25,765,574	25,765,574	持股	25,765,574
广州瑞丰集团投资有限公司	境内非国有法人	3,529	25,053,814	0	持股	25,053,814
广东惠西商贸股份有限公司	境内非国有法人	3,338	23,812,242	0		
林永飞	境内自然人	3,299	23,666,679	23,666,679	持股	23,666,679
林永飞	境内自然人	2,695	19,260,660	0	持股	19,260,660
林永飞	境内自然人	2,645	18,800,000	0	持股	18,800,000
何祖文	境内自然人	2,536	18,003,502	18,003,502	持股	18,003,502
广州康盈金融教育咨询有限公司(有限合伙)	境内非国有法人	1,415	10,048,563	10,048,563	持股	10,048,563
前10名无限售条件股份持有情况						
股东名称		持有无限售条件股份数量			股份种类及数量	
					股份种类	数量
广州惠碧投资有限公司		63,409,343	人民币普通股	63,409,343		
广州瑞丰集团投资有限公司		29,053,814	人民币普通股	29,053,814		
广东惠西商贸股份有限公司		23,782,212	人民币普通股	23,782,212		
林永飞		19,260,660	人民币普通股	19,260,660		
林永飞		18,800,000	人民币普通股	18,800,000		
惠西康盈股权投资(广州)合伙企业(有限合伙)		7,942,695	人民币普通股	7,942,695		
余金顺		6,935,100	人民币普通股	6,935,100		
江耀刚		5,842,200	人民币普通股	5,842,200		
王耀辉		4,372,660	人民币普通股	4,372,660		
林永飞		3,999,520	人民币普通股	3,999,520		
前10名股东关联关系或一致行动的说明						
林永飞、曾祥生、曾祥生、林永飞、林						